



Meløse Vandværk A.m.b.a.

(CVR nr. 20 97 43 11)

Byvej 24, Meløse
3320 Skævinge

Årsrapport for 2022

1. januar 2022 til 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29. marts 2023

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indhold	Side
Selskabsoplysninger	3
Bestyrelsens påtegning	4
Folkevalgte revisorers påtegning	5
Resultatopgørelse	6
Balance, aktiver	7
Balance, passiver	8
Noter, drift	9 - 10
Noter, balance	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Meløse Vandværk A.m.b.a. Byvej 24, Meløse 3320 Skævinge E-mail: post@melosevand.dk Hjemmeside: www.melosevand.dk CVR-nr.: 20 97 43 11 Hjemsted: Hillerød kommune Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	René Vogelius, Formand Søren Hjortskov, kasserer Troels Pedersen Henrik Jørgensen Jesper Kolmos
Administration	Vandværkskontoret i Hillerød Amba Tulstrupvej 4 3400 Hillerød Telefon 4290 9091

PÅTEGNING

Bestyrelsens påtegning:

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Meløse Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Meløse, den 29. marts 2023

Ulla Lund Nielsen
Administration

Bestyrelse:

René Vogelius
Formand

Søren Hjortskov
Kasserer

Troels Pedersen

Henrik Jørgensen

Jesper Kolmos

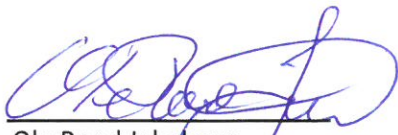
PÅTEGNING

Folkevalgte revisorerers påtegning:

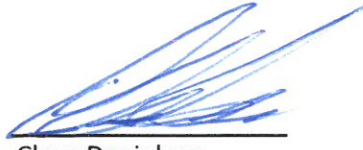
Som folkevalgte revisorer for Meløse Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Meløse, den 14/3-23



Ole Roed Jakobsen
Folkevalgt revisor



Claus Danielsen
Folkevalgt revisor

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

<i>Noter</i>	Realiseret 2022	<i>Budget</i> 2022 <i>ej revideret</i>	Realiseret 2021
1 Nettoomsætning	476.843	602.129	651.688
2 Produktionsomkostninger	<u>-269.700</u>	<u>-196.000</u>	<u>-159.753</u>
Bruttoresultat	207.143	406.129	491.935
3 Distributionsomkostninger	-76.953	-227.000	-336.880
4 Administrationsomkostninger	<u>-133.881</u>	<u>-182.829</u>	<u>-152.300</u>
Resultat af primær drift	-3.691	-3.700	2.755
5 Andre driftsindtægter	<u>5.849</u>	<u>5.700</u>	<u>5.625</u>
Resultat før finansielle poster	2.158	2.000	8.380
6 Finansielle indtægter	14	0	0
7 Finansielle omkostninger	<u>-2.172</u>	<u>-2.000</u>	<u>-8.380</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Resultatdisponering

Overdækning (minus) / underdækning (plus).

Fratrukket / tillagt nettoomsætning og overført til balancen, jvnf. noterne.

BALANCE
PR 31. DECEMBER

<i>Noter</i>	2022	2021
AKTIVER		
8 Anlægsaktiver		
Grund, værk og boringer	340.000	340.000
Materialer og installationer	18.373	18.373
Ledningsnet	1.380.603	1.289.483
Vandmålere	12.090	12.368
Materielle anlægsaktiver	1.751.066	1.660.224
9 Omsætningsaktiver		
Indskud Vandværkskontoret i Hillerød a.m.b.a.	9.175	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.495	490.947
10 Likvide beholdninger	633.341	99.647
Omsætningsaktiver i alt	665.011	590.594
Aktiver i alt	2.416.077	2.250.818

BALANCE
PR 31. DECEMBER

<i>Noter</i>	2022	2021
PASSIVER		
11 Egenkapital i alt	0	0
Gæld		
12 Overdækning	2.068.586	1.975.392
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>347.491</u>	<u>275.426</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.416.077</u>	<u>2.250.818</u>
 Passiver	 <u>2.416.077</u>	 <u>2.250.818</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 Ingen	 Ingen

NOTER

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

Noter	Realiseret 2022	Budget 2022	Realiseret 2021
1 Netto omsætning			
Fast afgift	155.407	413.450	144.175
Vandforbrug (kubikmeterafgift)	310.634	0	267.266
Målerbidrag	43.098	41.000	42.998
Salg af vand til andre forsyninger	56.498	60.000	47.746
Gebyrer	4.400	5.000	6.929
Underdækning (+) / overdækning (-)	-93.194	82.679	142.574
Netto omsætning i alt	476.843	602.129	651.688
2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse boringer	0	5.000	0
Vedligeholdelse anlæg I	0	5.000	0
Vedligeholdelse anlæg II	0	0	2.005
Køb af vand andre andre forsyninger	87.245	40.000	0
El produktion (2/3)	55.332	20.000	34.128
Pasning af vandværker	104.468	96.000	87.615
Vandanalyser og boringskontrol	22.410	20.000	35.760
Vand, afledning og renovation mv	245	0	245
Teknisk bistand og rådgivning	0	10.000	0
Forsikringer	0	0	0
Produktionsomkostninger i alt	269.700	196.000	159.753
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet	7.245	25.000	66.526
Vedligeholdelse Anlæg I	0	25.000	0
Vedligeholdelse og udskiftning af måler	718	30.000	0
El distribution (1/3)	18.444	7.000	11.376
Teknisk bistand og rådgivning	18.913	110.000	233.524
Ledningsregistrering	12.741	10.000	8.029
Årets afskrivninger, ledningsnet	18.892	20.000	17.425
Distributionsomkostninger i alt	76.953	227.000	336.880
4 Administrationsomkostninger			
Øvrige udgifter, kurser, bestyrelsesmøder mv.	2.327	15.000	3.302
Generalforsamling	8.133	0	8.114
Gave, blomster m.v.	0	1.000	0
Administration og regnskab	65.416	85.000	74.913
Leje af kontor	24.000	24.000	24.000
Porto, udbringning og gebyrer	13.518	8.000	8.079
Kontorartikler og telefon	885	0	1.335
IT, hjemmeside, server mv., (incl. Microwa)	2.527	17.000	17.643
Forbrugerinfo, tryksager og annoncer	0	2.500	0
Faglitteratur og abonnemeter	0	0	600
Kontingenter, Danske Vandværker	7.565	7.000	6.432

NOTER

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

<i>Noter</i>	Realiseret 2022	<i>Budget</i> 2022	Realiseret 2021
Alarm Anlæg I	600		600
Vandværkssamarbejde, FVH mv	1.101	1.329	0
Forsikringer og ATP	7.809	7.000	7.282
Tab på debitorer	0	15.000	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>133.881</u>	<u>182.829</u>	<u>152.300</u>
5 Andre driftsindtægter			
Målerdata	5.849	5.700	5.625
Andre driftsindtægter i alt	<u>5.849</u>	<u>5.700</u>	<u>5.625</u>
6 Finansielle indtægter			
Renteindtægter bank og skat	14	0	0
Finansielle indtægter i alt	<u>14</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank	2.172	2.000	8.380
Finansielle omkostninger i alt	<u>2.172</u>	<u>2.000</u>	<u>8.380</u>

NOTER

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

Noter	Materielle anlægsaktiver	Realiseret 2022	Realiseret 2021
8	Afskrivninger Grunde og bygninger		
	Saldo primo	340.000	340.000
	Årets tilgange	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum i alt	340.000	340.000
	Afskrevet pr. 1. januar, saldo	0	0
	Årets afskrivninger	0	0
	Akkumulerede afskrivninger	0	0
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	340.000	340.000
	Afskrivninger materialer og installation		
	Saldo primo	18.373	18.373
	Årets tilgange	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum i alt	18.373	18.373
	Afskrevet pr. 1. januar, saldo	0	0
	Årets afskrivninger	0	0
	Akkumulerede afskrivninger	0	0
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	18.373	18.373
	Afskrivninger ledningsnet		
	Saldo primo	1.289.483	0
	Årets tilgange	127.436	1.306.908
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum i alt	1.416.919	1.306.908
	Afskrevet pr. 1. januar, saldo	17.425	0
	Årets afskrivninger	18.891	17.425
	Akkumulerede afskrivninger	36.316	17.425
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.380.603	1.289.483
	Afskrivninger vandmålere		
	Saldo primo	12.368	12.368
	Årets tilgange	0	0
	Afgang	278	0
	Anskaffelsessum i alt	12.090	12.368
	Afskrevet pr. 1. januar, saldo	0	0
	Årets afskrivninger	0	0
	Akkumulerede afskrivninger	0	0
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	12.090	12.368

NOTER

1. JANUAR 2022 TIL 31. DECEMBER 2022

<i>Noter</i>	Realiseret 2022	Realiseret 2021
9 Omsætningsaktiver		
Indskudsbevis Vandværkskontoret	9.175	0
Tilgodehavender		
Skyldig vandforbrug	0	-451
Forudbetalt omkostning	11.015	0
Andre tilgodehavender	11.480	310.096
Momstilgodehavende	0	181.302
Tilgodehavender i alt	22.495	490.947
10 Likvide beholdninger		
Jyske Bank	633.341	49.647
Skattekontoen	0	50.000
Likvide beholdninger 31. december	633.341	99.647
11 Egenkapital 31. december	0	0
12 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	1.975.392	2.117.966
Årets overdækning, jf. note 1	93.194	-142.574
Overdækning pr. 31. december	2.068.586	1.975.392
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	39.233	0
Skyldig vandforbrug	1.218	0
Afgift af ledningsført vand	176.022	176.396
Øvrige kreditorer	131.018	99.030
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	347.491	275.426

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Meløse Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i 2016, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår. I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder salg af målerdata.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på værdipapirer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, låneomkostninger fra optagelse af lån og kurstab på værdipapirer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Ledningsnet	75 år
Bygninger	50 år
Boringer	30 år
Installationer og inventar	10 år
Elektroniske vandmålere	9 år
Maskiner og køretøjer	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede investeringsbeviser, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.